

中華民國113年度

新 北 市 總 預 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金
新北市土城區土城國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市土城區土城國民小學編

新北市土城區土城國民小學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 113 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	-	4	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	-	5	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	6	-	6	頁
3、現金流量預計表.....	第	7	-	7	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	8	-	8	頁
2、基金用途明細表.....	第	9	-	14	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	15	-	15	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	-	16	頁
2、員工人數彙計表.....	第	17	-	17	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	18	-	19	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	20	-	21	頁
5、各項費用彙計表.....	第	22	-	25	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	26	-	26	頁
2、資本資產明細表.....	第	27	-	27	頁

新 北 市 土 城 區 土 城 國 民 小 學

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)培育五育兼備，多元性向發展之健全國民。
- (二)加強生活教育，引導人生正確價值方向和行為態度。
- (三)陶冶並平衡身心發展，促進並調和群己關係。
- (四)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。
- (五)精進教師專業知能，辦理教師專業評鑑，建立優質專業形象。
- (六)結合家長及社區資源，豐富教學活動並落實弱勢照顧。

三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導處、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 183 人、教保員 5 人、職員 8 人、工友 5 人、廚工 3 人，共計 205 人。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	500	服務收入 50 萬元。
財產收入	402	權利金收入 40 萬元、利息收入 2 千元。
政府撥入收入	294,064	公庫撥款收入 2 億 9,406 萬 4 千元。
教學收入	3,696	學雜費收入 369 萬 6 千元。
其他收入	30	雜項收入 3 萬元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育業務計畫	291,557	本年度預算編列 2 億 9,155 萬 7 千元，計有普通班 87 班、特教班 7.5 班、附設幼兒園 10 班，合計 104.5 班，學生人數 2,695 人；另有補校 4 班，學生人數 85 人；本計畫擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
建築及設備業務計畫	7,435	本年度預算編列 743 萬 5 千元，計有土地購置 661 萬 5 千元，係辦理汙水下水道用戶接管工程；交通及運輸設備 5 萬元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 77 萬元，辦理充實各項教學及辦公設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2 億 9,869 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 7,956 萬 1 千元，增加 1,913 萬 1 千元，約 6.84%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 9,899 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 7,986 萬 1 千元，增加 1,913 萬 1 千元，約 6.84%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 30 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 30 萬元支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 2 億 9,312 萬 8,064 元，基金用途決算數 2 億 9,276 萬 8,875 元，賸餘數 35 萬 9,189 元。

二、上年度已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止) 計畫實施成果概述：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配收入 4,000 元、勞務收入 160 萬 7,326 元、財產收入 20 萬 842 元、政府撥入收入 1 億 6,758 萬 5,012 元、教學收入 149 萬 8,200 元、其他收入 9 萬 2,169 元。

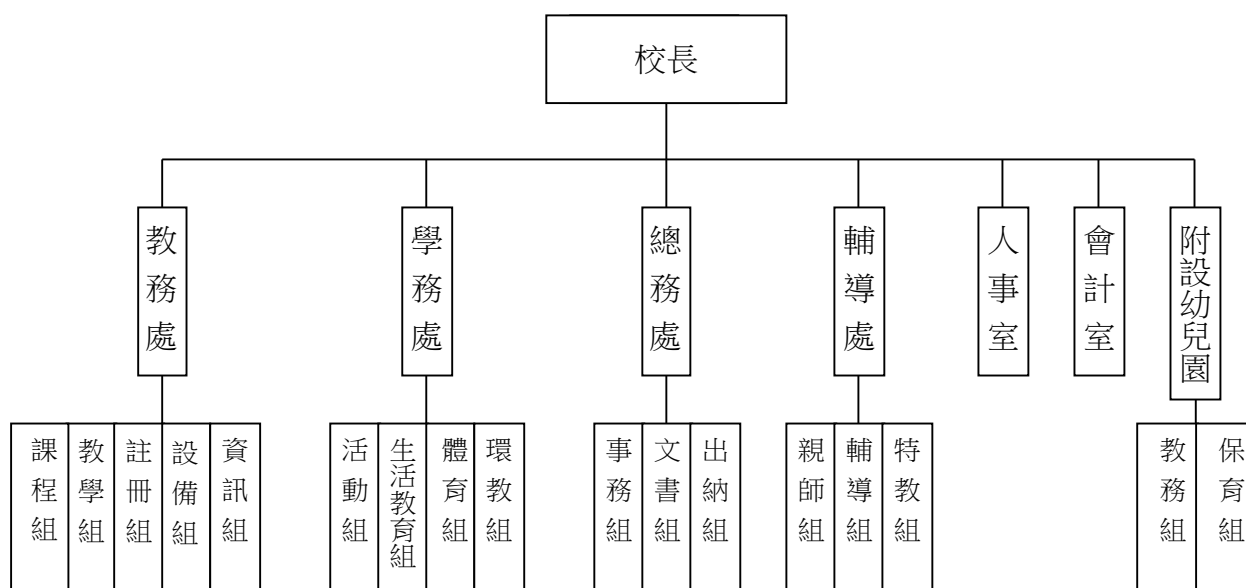
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 6,369 萬 1,486 元、建築及設備業務計畫 32 萬 1,565 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 697 萬 4,498 元。

伍、組織系統圖

新北市土城區土城國民小學

組織系統圖



員額編制表																						
教育人員					公務人員													技工工友				編 制 員 額 總 計
總 班 級 數	總 教 師 人 數	校 長	教 保 員	專 任 運 動 教 練	組 長	幹 事	護 理 師 或 護 士	營 養 師	主 任 (人)	助 理 員 (人)	書 記 (人)	人 事 管 理 員	主 任 (會)	佐 理 員 (會)	會 計 員	留 用 人 員	合 計	技 工	工 友	廚 工	合 計	
104.5	182	1	5	1	1	2	3		1				1				8		5	3	8	205

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
293,128	基金來源	298,692	279,561	19,131
9	徵收及依法分配收入	0	0	0
9	違規罰款收入	0	0	0
444	勞務收入	500	500	0
444	服務收入	500	500	0
399	財產收入	402	402	0
8	財產處分收入	0	0	0
385	權利金收入	400	400	0
6	利息收入	2	2	0
288,760	政府撥入收入	294,064	274,932	19,132
288,760	公庫撥款收入	294,064	274,932	19,132
3,389	教學收入	3,696	3,697	-1
3,389	學雜費收入	3,696	3,697	-1
128	其他收入	30	30	0
128	雜項收入	30	30	0
292,769	基金用途	298,992	279,861	19,131
292,188	國民教育計畫	291,557	279,041	12,516
292,188	國民小學教育	291,557	279,041	12,516
581	建築及設備計畫	7,435	820	6,615
0	土地購置	6,615	0	6,615
120	營建及修建工程	0	0	0
36	交通及運輸設備	50	50	0
425	其他設備	770	770	0
359	本期賸餘（短絀－）	-300	-300	0
4,369	期初基金餘額	4,429	4,069	359
0	解繳公庫	0	0	0
4,729	期末基金餘額	4,129	3,769	359

備註：

新北市土城區土城國民小學
新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 年度

壹、基金來源：

- 一、勞務收入：本年度預算數為 50 萬元，主要為場地租借收入 50 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 40 萬 2 千元，主要為權利金收入 40 萬元、專戶利息收入 2 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 9,406 萬 4 千元，主要為公庫撥款收入 2 億 9,406 萬 4 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 369 萬 6 千元，主要為幼兒園學費 327 萬 6 千元、幼兒園學生活動費 42 萬元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為資源回收收入 3 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 9,155 萬 7 千元，主要擬新購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
- 二、建築及設備業務計畫：本年度預算數為 743 萬 5 千元，包括土地購置 661 萬 5 千元，主要係辦理汙水下水道用戶接管工程；交通及運輸設備 5 萬元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 77 萬元，主要係辦理充實各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-300	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-300	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-300	
期初現金及約當現金	25,440	
期末現金及約當現金	25,140	

註：

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				500	
服務收入	年	1	500,000	500	場地租借(收支併列)
財產收入				402	
權利金收入	年	1	400,000	400	停車場委外經營權利金(收支併列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				294,064	
公庫撥款收入	年	1	294,064,000	294,064	市庫撥款收入
教學收入				3,696	
學雜費收入	年	1	3,276,000	3,276	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	420,000	420	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支併列)
總 計：				298,692	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
292,188	53 國民教育計畫	291,557	279,041	
292,188	532 國民小學教育	291,557	279,041	
280,297	1 用人費用	277,648	265,622	
167,772	11 正式員額薪資	170,398	165,485	
162,902	113 職員薪金	168,898	163,985	教職員薪資
3,437		0	0	
1,434	114 工員工資	1,500	1,500	工友及廚工薪資
7,908	12 聘僱及兼職人員薪資	3,556	4,145	
42	121 聘用人員薪金	0	0	
645		0	0	
685	122 約僱職員薪金	685	685	啟智班教師助理員約僱三等2名薪資
2,886	124 兼職人員酬金	54	52	國小兼任輔導教師減課鐘點費
3,650		0	0	
0		66	64	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		120	120	補校導師費
0		198	198	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		1,183	1,126	補校鐘點費
0		1,250	1,900	兼代課鐘點費
1,433	13 加(夜)班費	1,463	1,377	
0	131 延長工時加班費	30	30	場地租借(收支併列)-場地租借加班費
1,433	134 未休假加班費	1,433	1,347	未休假加班費
40,751	15 獎金	41,086	35,186	
21,051	151 考績獎金	21,000	15,500	教職員工考績獎金
19,632	152 年終獎金	20,000	19,600	教職員工年終獎金
68		0	0	
0		86	86	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
41,748	16 退休及卹償金	41,219	40,354	
1,254	161 職員退休及離職金	1,200	360	長期代理代課教師退職準備金
82		0	0	
40,151		23,507	23,507	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		16,406	16,406	教職員退撫基金提撥
0		41	41	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
72	162 工員退休及離職金	65	40	工友及廚工退職準備金提撥
53		0	0	
137	163 卹償金	0	0	
20,686	18 福利費	19,926	19,075	
165	181 分擔員工保險費	0	0	

新北市土城區土城國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
16,824	181 分擔員工保險費	93	91	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
0		16,000	15,000	教職員工公保、勞保、健保
263	183 傷病醫藥費	331	331	教職員健康檢查費
666	18Y 其他福利費	32	32	啟智班教師助理員休假補助費
2,769		2,820	3,003	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助相關費用)
0		650	618	教職員休假補助費(10日內)
7,004	2 服務費用	8,458	8,468	
2,183	21 水電費	3,600	2,353	
105	212 工作場所電費	0	0	
1,881		2,133	2,133	電費
0		1,246	0	學校教室冷氣電費
15	214 工作場所水費	0	0	
182		205	200	水費
0		16	20	補校水電費-水費
135	22 郵電費	150	150	
29	221 郵費	0	0	
106	222 電話費	150	150	辦公費-全校電話費
55	23 旅運費	30	30	
42	231 國內旅費	30	30	校外教學-國內旅費
13	235 貨物運費	0	0	
264	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
264	241 印刷及裝訂費	0	0	
1,365	25 修理保養及保固費	1,563	3,062	
0	252 一般房屋修護費	600	590	辦公房屋相關建物修繕
0		200	200	場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
36	255 機械及設備修護費	150	127	各項機械及設備修繕
120		160	152	電腦設備及維護管理費
23	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
21		0	0	
462	257 雜項設備修護費	33	33	飲水設備維護費
672		0	1,560	
33		400	400	停車場委外經營權利金(收支併列)-停車場委外相關行政、維護及設備費用
0		20	0	校園AED維護費
0	26 保險費	14	14	
0	264 交通及運輸設備保險費	14	14	公務車保險費(PAB-127、2637-A5)
2,704	27 一般服務費	2,923	2,678	
18	279 外包費	0	0	
1,259		60	60	校園保全服務費

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0279	外包費	1,248	1,248	庶務性工作委外辦理費用
77727D	計時與計件人員酬金	40	132	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人加班費
162		0	0	
115		150	150	場地租借(收支併列)-場地租借 臨時人員1人薪資、保險、年終 工作獎金及退職準備金
0		816	686	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人薪資、保險、年終工作 獎金及退職準備金
37427F	體育活動費	603	398	教職員工文康活動費
0		6	4	啟智班教師助理員文康活動費
17128	專業服務費	52	55	
76285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	3	
18		0	0	
4287	委託檢驗(定)試驗認證 費	0	0	
28		30	30	高低壓供電電氣技工維護費
4288	委託考選訓練費	0	0	
2328Y	其他專業服務費	0	0	
20		22	22	校園環境維護費用
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	應業務需要加強公共關係之費 用
2,4463	材料及用品費	2,012	1,936	
731	使用材料費	0	0	
1312	燃料	0	0	
6		0	0	
2,43932	用品消耗	2,012	1,936	
318321	辦公(事務)用品	6	3	推動學校健康促進政策經費
0		24	30	補校辦公費-辦公(事務)用之消 耗品及非消耗品
17		0	0	
0		842	835	辦公費-教學及行政用各項用品 、文具、紙張相關經費
792		430	346	辦公(事務)用之消耗及非消耗 品
17323	農業與園藝用品及環境 美化費	0	0	
106		0	0	
0		30	30	資源回收(收支併列)-環境清潔 衛生用品
70324	化學藥劑與實驗用品	80	80	教學實驗用品
54326	食品	0	0	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
91326	食品	0	0	
64328	醫療用品(非醫療院所 使用)	8	8	健康中心衛生保健費
0		52	52	口腔檢查及保健工作經費
33832Y	其他用品消耗	70	70	體育用品相關經費
374		0	0	
197		43	40	社團活動經費
0		104	99	運動會相關經費
0		51	51	特教班教材編輯費
0		51	51	特教班常年事務費
0		120	120	體育班相關經費
0		101	121	補校學生教材購置費
154	租金、償債、利息及相關 手續費	60	60	
1543	機器租金	0	0	
15431	電腦租金及使用費	0	0	
044	交通及運輸設備租金	60	60	
0442	車租	60	60	學生活動費(收支併列)-幼兒園 校外教學車資
106	稅捐及規費(強制費)	31	30	
564	消費與行為稅	20	20	
5646	使用牌照稅	20	20	公務車牌照稅(PAB-127、2637- A5)
566	規費	11	10	
0661	行政規費與強制費	2	1	公務車檢驗費(PAB-127、2637- A5)
5663	汽車燃料使用費	9	9	公務車汽車燃料使用費(PAB-12 7、2637-A5)
2,3987	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	3,348	2,925	
871	會費	0	0	
1712	學術團體會費	0	0	
7713	職業團體會費	0	0	
2,22772	捐助、補助與獎助	3,177	2,788	
0726	獎助學員生給與	76	79	國小低收入戶學生助學金
1,892		54	60	國小原住民學生獎學金
0		2,350	1,973	低收入戶、中低收入戶、身心 障礙及家庭突遭變故學生午餐 補助
31172Y	其他捐助、補助與獎助	15	15	幼兒園兒童節禮物
0		360	361	學生活動費(收支併列)-幼兒園 獎勵幼生獎品
23		0	0	
0		135	123	國小兒童節禮物

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
072Y	其他捐助、補助與獎助	187	177	教師節紀念品
16474	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	171	137	
106743	獎勵費用	111	77	資深優良教師獎勵金
58744	慰問、照護及濟助金	60	60	退休(職)人員三節慰問金
189	其他	0	0	
1891	其他支出	0	0	
591Y	其他	0	0	
13		0	0	
5815M	建築及設備計畫	7,435	820	
05M1	土地購置	6,615	0	
05	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	6,615	0	
051	購建固定資產	6,615	0	
0512	興建土地改良物	6,615	0	新北市非都市計畫區學校公共 設施品質改善提升計畫-汙水下 水道用戶接管工程
1205M2	營建及修建工程	0	0	
1205	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	0	0	
12051	購建固定資產	0	0	
120513	擴充改良房屋建築及設 備	0	0	
365M3	交通及運輸設備	50	50	
365	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	50	50	
3651	購建固定資產	50	50	
36515	購置交通及運輸設備	50	50	購置廣播及擴音相關設備
4255M4	其他設備	770	770	
4255	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	770	770	
42551	購建固定資產	770	770	
7514	購置機械及設備	60	60	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
0		150	150	充實各項教學及辦公設備
200		100	100	充實各項教學及辦公設備
134516	購置雜項設備	50	50	充實學校館藏圖書
85		150	150	購置雜項設備
0		60	60	場地租借(收支併列)-購置雜項 設備

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0516 292,769	總	購置雜項設備 計	200 298,992	200 279,861	購置雜項設備

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 （元）或 平 均 利 （費）率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				291,557	
國民小學教育				291,557	
建築及設備計畫				7,435	
土地購置				6,615	
交通及運輸設備				50	
其他設備				770	
合 計				298,992	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				298,992	
國民教育計畫				291,557	
建築及設備計畫				7,435	
上年度預算數				279,861	
國民教育計畫				279,041	
建築及設備計畫				820	
前年度決算數				292,769	
國民教育計畫				292,188	
建築及設備計畫				581	
110年度決算數				276,767	
國民教育計畫				276,110	
建築及設備計畫				657	
109年度決算數				271,666	
國民教育計畫				270,908	
建築及設備計畫				758	

單位:人

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：僱用專人值勤2人、場地租借臨時人員1人。

新北市土城區
新北市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	170,398	685	1,463		20,086	21,000		41,219
國民教育計畫	170,398	685	1,463		20,086	21,000		41,219
正式人員	170,398		1,463		20,000	21,000		17,671
聘僱人員		685			86			41
兼任人員								
其他人員								23,507

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤856千元、場地租借臨時人員150千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數173人，預算金額為21,000千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數203人，預算金額為20,086千元。

土城國民小學
教育發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		16,093	331		3,502		274,777	2,871	277,648
		16,093	331		3,502		274,777	2,871	277,648
		16,000	331		3,470		250,333		250,333
		93			32		937		937
								2,871	2,871
							23,507		23,507

新北市土城區
新北市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	170,398	685	1,463		20,086	21,000		41,219
國民教育計畫	170,398	685	1,463		20,086	21,000		41,219
職員薪金	168,898							
工員工資	1,500							
約僱職員薪金		685						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			30					
未休假加班費			1,433					
考績獎金						21,000		
年終獎金					20,086			
職員退休及離職金								41,154
工員退休及離職金								65
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤856千元、場地租借臨時人員150千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數173人，預算金額為21,000千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數203人，預算金額為20,086千元。

土城國民小學
教育發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		16,093	331		3,502		274,777	2,871	277,648
		16,093	331		3,502		274,777	2,871	277,648
							168,898		168,898
							1,500		1,500
							685		685
								2,871	2,871
							30		30
							1,433		1,433
							21,000		21,000
							20,086		20,086
							41,154		41,154
							65		65
		16,093					16,093		16,093
			331				331		331
					3,502		3,502		3,502

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
280,297	265,622	用人費用	277,648	277,648	0		
167,772	165,485	正式員額薪資	170,398	170,398	0		
166,338	163,985	職員薪金	168,898	168,898	0		
1,434	1,500	工員工資	1,500	1,500	0		
7,908	4,145	聘僱及兼職人員薪資	3,556	3,556	0		
687		聘用人員薪金	0	0	0		
685	685	約僱職員薪金	685	685	0		
6,536	3,460	兼職人員酬金	2,871	2,871	0		
1,433	1,377	加（夜）班費	1,463	1,463	0		
	30	延長工時加班費	30	30	0		
1,433	1,347	未休假加班費	1,433	1,433	0		
40,751	35,186	獎金	41,086	41,086	0		
21,051	15,500	考績獎金	21,000	21,000	0		
19,700	19,686	年終獎金	20,086	20,086	0		
41,748	40,354	退休及卹償金	41,219	41,219	0		
41,487	40,314	職員退休及離職金	41,154	41,154	0		
124	40	工員退休及離職金	65	65	0		
137		卹償金	0	0	0		
20,686	19,075	福利費	19,926	19,926	0		
16,989	15,091	分擔員工保險費	16,093	16,093	0		
263	331	傷病醫藥費	331	331	0		
3,435	3,653	其他福利費	3,502	3,502	0		
7,004	8,468	服務費用	8,458	8,458	0		
2,183	2,353	水電費	3,600	3,600	0		
1,986	2,133	工作場所電費	3,379	3,379	0		
197	220	工作場所水費	221	221	0		
135	150	郵電費	150	150	0		
29		郵費	0	0	0		
106	150	電話費	150	150	0		
55	30	旅運費	30	30	0		

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
42	30	國內旅費	30	30	0		
13		貨物運費	0	0	0		
264		印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
264		印刷及裝訂費	0	0	0		
1,365	3,062	修理保養及保固費	1,563	1,563	0		
	790	一般房屋修護費	800	800	0		
156	279	機械及設備修護費	310	310	0		
43		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
1,166	1,993	雜項設備修護費	453	453	0		
	14	保險費	14	14	0		
	14	交通及運輸設備保險費	14	14	0		
2,704	2,678	一般服務費	2,923	2,923	0		
1,277	1,308	外包費	1,308	1,308	0		
1,054	968	計時與計件人員酬金	1,006	1,006	0		
374	402	體育活動費	609	609	0		
171	55	專業服務費	52	52	0		
94	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0		
31	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
4		委託考選訓練費	0	0	0		
42	22	其他專業服務費	22	22	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,446	1,936	材料及用品費	2,012	2,012	0		
7		使用材料費	0	0	0		
7		燃料	0	0	0		
2,439	1,936	用品消耗	2,012	2,012	0		

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
1,128	1,214	辦公（事務）用品	1,302	1,302	0		
123	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
70	80	化學藥劑與實驗用品	80	80	0		
145		食品	0	0	0		
64	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
909	552	其他用品消耗	540	540	0		
15	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0		
15		機器租金	0	0	0		
15		電腦租金及使用費	0	0	0		
	60	交通及運輸設備租金	60	60	0		
	60	車租	60	60	0		
581	820	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,435	0	7,435		
581	820	購建固定資產	7,435	0	7,435		
		興建土地改良物	6,615	0	6,615		
120		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
207	310	購置機械及設備	310	0	310		
36	50	購置交通及運輸設備	50	0	50		
219	460	購置雜項設備	460	0	460		
10	30	稅捐及規費(強制費)	31	31	0		
5	20	消費與行為稅	20	20	0		
5	20	使用牌照稅	20	20	0		
5	10	規費	11	11	0		
	1	行政規費與強制費	2	2	0		
5	9	汽車燃料使用費	9	9	0		

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
2,398	2,925	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,348	3,348	0		
8		會費	0	0	0		
1		學術團體會費	0	0	0		
7		職業團體會費	0	0	0		
2,227	2,788	捐助、補助與獎助	3,177	3,177	0		
1,892	2,112	獎助學員生給與	2,480	2,480	0		
334	676	其他捐助、補助與獎助	697	697	0		
164	137	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	171	171	0		
106	77	獎勵費用	111	111	0		
58	60	慰問、照護及濟助金	60	60	0		
18		其他	0	0	0		
18		其他支出	0	0	0		
18		其他	0	0	0		
292,769	279,861	合 計	298,992	291,557	7,435		

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
27,949	資 產 合 計	27,349	27,649	-300
27,949	資 產	27,349	27,649	-300
25,740	流動資產	25,140	25,440	-300
25,740	現金	25,140	25,440	-300
25,740	銀行存款	25,140	25,440	-300
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
285	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	285	285	0
285	準備金	285	285	0
285	退休及離職準備 金	285	285	0
1,923	其他資產	1,923	1,923	0
1,923	什項資產	1,923	1,923	0
1,923	暫付及待結轉帳 項	1,923	1,923	0
6,938,157	代管資產	6,938,157	6,938,157	0
-6,938,157	應付代管資產	-6,938,157	-6,938,157	0
23,220	負 債	23,220	23,220	0
20,897	流動負債	20,897	20,897	0
20,897	應付款項	20,897	20,897	0
20,725	應付代收款	20,725	20,725	0
172	應付費用	172	172	0
0	其他應付款	0	0	0
2,323	其他負債	2,323	2,323	0
2,323	什項負債	2,323	2,323	0
2,034	存入保證金	2,034	2,034	0
285	應付退休及離職 金	285	285	0
3	暫收及待結轉帳 項	3	3	0
4,729	基金餘額	4,129	4,429	-300
4,729	基金餘額	4,129	4,429	-300
4,729	基金餘額	4,129	4,429	-300
4,729	累積餘額	4,129	4,429	-300
27,949	負債及基金餘額合計	27,349	27,649	-300

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

1,076 信託代理與保證負債
 101 應付保管品
 975 應付保證品

1,076
 101
 975

新北市土城區土城國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	35,175	29,838	6,615	(1)				4,052	7,901
房屋及建築	5,870	1,433						116	4,320
機械及設備	26,350	23,165	310	(1)				2,798	696
交通及運輸設備	19,520	7,141	50	(1)				888	11,541
雜項設備	19,524	16,018	460	(1)				2,378	1,589
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	107				6	(11)			101
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	106,545	77,595	7,435		6			10,231	26,147

註：

